

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	73.200	39.688	70.731
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	7.000	-	26.829
Opbrengsten levend geld	90.300	74.197	84.527
Door te zenden collecten en giften	-	-	200
Totaal baten A	170.500	113.885	182.287
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	44.000	50.325	67.899
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	43.700	40.038	48.954
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	72.650	71.925	64.185
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	700	388	1.093
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	5.900	6.390	7.384
Salarissen en vergoedingen	52.250	53.647	46.611
Kosten beheer, administratie en archief	6.763	8.741	13.765
Rentelasten/bankkosten	1.000	1.075	595
Afdrachten door te zenden collecten en giften	-	-	200
Totaal lasten A	226.963	232.529	250.686
Operationeel resultaat (A)	-56.463	-118.644	-68.399
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	1.899
Incidentele lasten	-	-5.817	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-5.817	1.899
Resultaat verslagjaar (A+B)	-56.463	-124.461	-66.500
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	9.000	-	11.875
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	9.000	-	11.875
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-47.463	-124.461	-54.625

VERSLAG VAN HET COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS

Inleiding

De Gereformeerde kerk van Rotterdam-Kralingen heeft sinds 2005 een federatie-overeenkomst met de wijkgemeente Kralingen-Oost van de Hervormde gemeente te Rotterdam-Kralingen. Voorbereidingen zijn getroffen om tot een volledige fusie over te gaan. Parallel hieraan wordt momenteel een nieuwe bestemming gezocht voor het kerkgebouw Pro Rege. In afwachting hiervan is het beleid dat alleen het noodzakelijke onderhoud voor Pro Rege wordt gedaan en geen renovaties. De doelstelling is dat door de nieuwe bestemming voor Pro Rege, waarbij de voorkeur uitgaat naar langjarige verhuur, een op lange termijn financieel gezonde Protestantse fusiegemeente ontstaat in Rotterdam-Kralingen. Gesprekken met geïnteresseerde marktpartijen zijn daartoe gaande.

Het jaar 2020 liet een operationeel tekort zien van 118.644 euro, ca. 62.000 euro meer dan begroot. Dit tekort is ontstaan door ca. 56.000 minder baten en ca. 6.000 euro hogere lasten dan begroot. De verschillen hebben zowel incidentele oorzaken als structurele oorzaken.

Naast het operationeel tekort is er een incidentele last van 5817 euro. Dit betreft een navordering van de gemeentelijke onroerende zaakbelasting. Deze navordering is in 2021 overigens met succes aangevochten en terugbetaald.

A. Operationele baten en lasten

Baten

Tegenvallende baten waren vooral ca. 34.000 euro minder verhuuropbrengsten, ca. 13.000 euro minder vaste vrijwillige bijdragen en ca. 2.000 euro minder collecteopbrengsten. De oorzaak bij de verhuuropbrengsten en de collectes is de corona pandemie waardoor de verhuur van Pro Rege stil lag en fysieke kerkdiensten niet mogelijk waren. Daarnaast is in de begroting rekening gehouden met 7.000 euro baten uit rente en beleggingen. In 2020 is echter niet besloten om tot een vorm van beleggen over te gaan en bleek de spaarrente nog lager dan begroot. Belangrijke meevallers in de baten hebben zich niet voorgedaan.

Lasten

De lasten ontwikkelden zich redelijk in lijn met de begroting met een totale overschrijding van de begroting van ca. 6.000 euro. Dit betrof met name het onderhoud orgel voor 1.800 euro en daarnaast waren de kosten van verzekeringen en belastingen hoger dan begroot. Oorzaak bij de deze laatste twee posten waren niet adequate begrotingen en niet wijzigingen in het beleid.